

南亞科技股份有限公司 112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 5 月 24 日(星期三)上午 10 時正。

地點：桃園市蘆竹區南崁路 1 段 336 號。

方式：本次股東常會採實體召開。

出席：出席股東代表股份總數 2,692,768,820 股(其中以電子方式出席行使表決權 2,691,639,854 股，委託出席 1,070,966 股)，占本公司已發行股份總數 3,098,042,894 股之 86.92%。

列席董事：吳嘉昭、吳志祥、莊達人(以上為南亞塑膠工業股份有限公司代表人)、李培瑛、鄒明仁、蘇林慶、賴清祺(獨立董事暨審計委員會召集人)等 7 人，已超過董事席次 12 席之半數。

列席主管：饒昌明(財務暨公司治理主管)、郭鴻淇(會計主管)、劉美娟(法務長)。

其他列席人員：寇惠植會計師。

主席：吳嘉昭董事長

紀錄：饒昌明

(主席指示大會秘書處檢查到會股東，代表股份總數已達法定數額，宣布開會。)

一、主席致開會詞：(略)

二、報告事項

- (一) 本公司 111 年度營業報告(詳議事手冊)。
- (二) 審計委員會查核本公司 111 年度決算表冊報告(詳議事手冊)。
- (三) 本公司分派 111 年度員工酬勞報告(詳議事手冊)。
- (四) 本公司分派 111 年度現金股利報告(詳議事手冊)。

三、承認事項

第一案

案由：依法提出本公司 111 年度決算表冊，請 承認案。 董事會提說明：

- 一、本公司 111 年度合併財務報告及個體財務報告業已編製完竣，經 112 年 2 月 22 日審計委員會查核及董事會決議通過，並由安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師及郭欣頤會計師查核竣事。前述財務報告併同營業報告書送交

審計委員會查核，並出具書面查核報告書在案。

二、前項營業報告書請參閱議事手冊第 4 至 9 頁，財務報告請參閱議事手冊第 14 至 23 頁，敬請 承認。

(本案無股東提問。)

(經主席裁示承認及討論事項共 3 案依序討論後即一併進行投票表決，並指定股東李瓊英為監票員，陳櫻貴、李鴻祥為計票員。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,692,768,820 權；經票決結果——承認 2,591,648,132 權(其中以電子方式行使表決權數 2,590,523,166 權)，占表決權總數 96.24%；反對 303,124 權(其中以電子方式行使表決權數 303,124 權)；無效 0 權；棄權/未投票 100,817,564 權(其中以電子方式行使表決權數 100,813,564 權)。本案承認權數超過規定數額，照案承認。

第二案

案由：依法提出本公司 111 年度盈餘分派之議案，請 承認案。

董事會提

說明：本公司 111 年度盈餘分配表(請參閱議事手冊第 24 頁)經 112 年 2 月 22 日審計委員會查核及董事會決議通過，敬請 承認。

(本案無股東提問。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 2,692,768,820 權；經票決結果——承認 2,593,668,083 權(其中以電子方式行使表決權數 2,592,543,117 權)，占表決權總數 96.32%；反對 327,850 權(其中以電子方式行使表決權數 327,850 權)；無效 0 權；棄權/未投票 98,772,887 權(其中以電子方式行使表決權數 98,768,887 權)。本案承認權數超過規定數額，照案承認。

四、討論事項

第一案

案由：擬解除本公司董事競業禁止之限制，請 公決案。 董事會提

說明：

一、依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司獨立董事賴清祺先生、侯彩鳳女士及董事吳志祥先生兼任其他與公司營業範圍相同或類似之職務如附表，在無損及本公司利益之前提下，擬依「公司法」第 209 條規定，提請股東常會同意解除其競業禁止之限制。

姓 名	兼任其他營業範圍相同或類似之公司職務
賴清祺	聯嘉光電股份有限公司獨立董事
侯彩鳳	矽統科技股份有限公司董事
南亞塑膠工業股份有限公司代表人：吳志祥	福懋科技股份有限公司董事

(本案無股東提問。)

(本案出席股東合計 907,303,775 權，因利害關係，依規定不計入表決權總數內。)

決議：本案表決時出席股東表決權總數 1,785,465,045 權；經票決結果——贊成 1,661,324,940 權(其中以電子方式行使表決權數 1,660,199,974 權)，占表決權總數 93.05%；反對 585,350 權(其中以電子方式行使表決權數 585,350 權)；無效 0 權；棄權/未投票 123,554,755 權(其中以電子方式行使表決權數 123,550,755 權)。本案贊成權數超過規定數額，照案通過。

五、臨時動議：無。

(無股東提問。)

六、散會(同日上午 10 時 32 分)。

主席：吳嘉昭




紀錄：饒昌明



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報告(含合併及個體財務報告)及盈餘分派議案，其中財務報告業經委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法相關規定繕具報告，敬請 鑒察。

南亞科技股份有限公司

審計委員會召集人：

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 2 日

會計師查核報告

南亞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞科技股份有限公司及其子公司(南亞科技集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達南亞科技集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南亞科技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南亞科技集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊，請分別詳合併財務報告附註四(八)、五及六(五)。

南亞科技集團係每季依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，由於存貨淨變現價值易受國際DRAM報價影響，因此，存貨之評價為本會計師執行南亞科技集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層所採用淨變現價值基礎，並執行抽樣程序以評估存貨淨變現價值之合理性。

其他事項

南亞科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估南亞科技集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南亞科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南亞科技集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南亞科技集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南亞科技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南亞科技集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南亞科技集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

寇惠植

郭次頤



證券主管機關：台財證六字第0930106739號
核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

會計師查核報告

南亞科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

南亞科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達南亞科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南亞科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南亞科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊，請分別詳個體財務報告附註四(七)、五及六(五)。

南亞科技股份有限公司係每季依據成本與淨變現價值孰低提列存貨跌價損失，由於存貨淨變現價值易受國際DRAM報價影響，因此，存貨之評估為本會計師執行南亞科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解管理階層所採用淨變現價值基礎，並執行抽樣程序以評估存貨淨變現價值之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估南亞科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南亞科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南亞科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南亞科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南亞科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南亞科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成南亞科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南亞科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

寇惠植



會計師：

郭欣頤



證券主管機關：台財證六字第0930106739號

核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

民國 一 一 二 年 二 月 二 十 二 日

南亞科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 73,593,262	36	80,699,971	42
1150 應收票據(附註六(三)及(十七))	516	-	-	-
1170 應收帳款(附註六(三)及(十七))	4,359,244	2	11,568,536	6
1200 其他應收款(附註六(四))	2,331,729	1	989,699	1
1310 存貨(附註六(五))	23,384,447	12	11,611,235	6
1410 預付款項(附註六(六))	967,609	1	835,419	1
1470 其他流動資產(附註六(六))	875,510	-	754,838	-
流動資產合計	105,512,317	52	106,459,698	56
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	16,566	-	11,071	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及八)	728,864	-	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	5,385,900	3	5,339,031	3
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、(二十三)及七)	84,897,394	42	76,206,692	39
1755 使用權資產(附註六(九)、(二十三)及七)	4,523,110	2	1,707,092	2
1780 無形資產	766,626	1	1,013,517	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	333,267	-	296,088	-
194D 長期應收融資租賃款淨額(附註六(十))	-	-	254,305	-
1990 其他非流動資產(附註八)	71,706	-	133,369	-
非流動資產合計	96,723,433	48	84,961,165	44
資產總計	\$202,235,750	100	191,420,863	100
負債及權益				
流動負債：				
2170 應付帳款	2170			
2180 應付帳款－關係人(附註七)	2180			
2200 其他應付款	2200			
2220 其他應付款項－關係人(附註七)	2220			
2230 本期所得稅負債	2230			
2280 租賃負債－流動(附註六(十一)及七)	2280			
2399 其他流動負債	2399			
流動負債合計	16,178,823	8	15,691,562	9
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	2570			
2580 租賃負債－非流動(附註六(十一)及七)	2580			
2640 淨確定福利負債－非流動(附註六(十二))	2640			
2670 其他非流動負債	2670			
非流動負債合計	4,034	-	28,549	-
負債總計	21,277,700	10	18,442,795	10
權益(附註六(十四))：				
3110 普通股股本	3110			
3140 預收股本	3140			
3200 資本公積	3200			
3310 法定盈餘公積	3310			
3320 特別盈餘公積	3320			
3350 未分配盈餘	3350			
3400 其他權益	3400			
權益總計	180,958,050	90	172,978,068	90
負債及權益總計	\$202,235,750	100	191,420,863	100

董事長：吳嘉昭

經理人：李培瑛

會計主管：郭鴻洪

南亞科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十七))	\$ 56,952,275	100	85,604,158	100
5000	營業成本(附註六(五)、(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十五)、(十八)及七)	(35,610,181)	(62)	(48,560,210)	(57)
	營業毛利	21,342,094	38	37,043,948	43
	營業費用(附註六(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十五)、(十八)及七)：				
6100	推銷費用	(754,103)	(1)	(827,171)	(1)
6200	管理費用	(1,744,023)	(3)	(1,530,674)	(2)
6300	研究發展費用	(7,841,499)	(14)	(7,499,780)	(8)
	營業費用合計	(10,339,625)	(18)	(9,857,625)	(11)
	營業淨利	11,002,469	20	27,186,323	32
	營業外收入及支出(附註六(七)、(八)、(十)、(十一)、(十九)及七)：				
7100	利息收入	1,394,766	2	273,852	-
7010	其他收入	514,382	1	-	-
7020	其他利益及損失	3,441,255	6	(190,055)	-
7050	財務成本	(49,125)	-	(23,667)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	573,593	1	520,977	-
	營業外收入及支出合計	5,874,871	10	581,107	-
7900	稅前淨利	16,877,340	30	27,767,430	32
7950	所得稅費用(附註六(十三))	(2,258,309)	(4)	(4,918,415)	(6)
	本期淨利	14,619,031	26	22,849,015	26
8300	其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	97,079	-	(92,311)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(505)	-	(929)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(172,968)	-	(16,991)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	19,315	-	(18,648)	-
	不重分類至損益之項目合計	(95,709)	-	(91,583)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,899,241	8	(1,092,193)	(1)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	4,899,241	8	(1,092,193)	(1)
8300	本期其他綜合損益	4,803,532	8	(1,183,776)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ 19,422,563	34	21,665,239	25
	每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750	基本每股盈餘	\$ 4.72		7.40	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 4.68		7.35	

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇





南亞科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股 股本	預收股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目				
						國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	合計	庫藏股票	權益總額
\$30,935,939	36,264	32,451,689	14,110,871	1,041,100	79,394,603	(2,893,732)	(117,775)	(3,011,507)	(1,146,932)	153,812,027
-	-	-	-	-	22,849,015	-	-	-	-	22,849,015
-	-	-	-	-	(78,341)	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	(1,183,776)
-	-	-	-	-	22,770,674	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	21,665,239
-	-	-	768,945	-	(768,945)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,970,407	(1,970,407)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(4,000,000)	-	-	-	-	(4,000,000)
-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15
-	-	123	-	-	-	-	-	-	-	123
39,280	(31,756)	72,500	-	-	-	-	-	-	-	80,024
-	-	310,811	-	-	-	-	-	-	1,109,829	1,420,640
(6,470)	-	(30,633)	-	-	-	-	-	-	37,103	-
30,968,749	4,508	32,804,505	14,879,816	3,011,507	95,425,925	(3,985,925)	(131,017)	(4,116,942)	-	172,978,068
-	-	-	-	-	14,619,031	-	-	-	-	14,619,031
-	-	-	-	-	74,357	4,899,241	(170,066)	4,729,175	-	4,803,532
-	-	-	-	-	14,693,388	4,899,241	(170,066)	4,729,175	-	19,422,563
-	-	-	2,277,068	-	(2,277,068)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,105,435	(1,105,435)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(11,470,000)	-	-	-	-	(11,470,000)
-	-	22	-	-	-	-	-	-	-	22
-	-	62	-	-	-	-	-	-	-	62
11,330	(3,772)	19,777	-	-	-	-	-	-	-	27,335
\$30,980,079	736	32,824,366	17,156,884	4,116,942	95,266,810	913,316	(301,083)	612,233	-	180,958,050

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

逾期時效未領取之股利

員工執行認股權

庫藏股轉讓員工

庫藏股註銷

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

其他資本公積變動：

採用權益法認列之關聯企業之變動數

逾期時效未領取之股利

員工執行認股權

民國一一年十二月三十一日餘額

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 16,877,340	27,767,430
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,988,409	15,033,765
攤銷費用	258,128	260,025
利息費用	49,125	23,667
利息收入	(1,394,766)	(273,852)
股份基礎給付酬勞成本	-	313,110
採用權益法認列之關聯企業之份額	(573,593)	(520,977)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(74,987)	8,876
非金融資產減損損失	23,263	31,640
未實現外幣兌換損失(利益)	575,980	(21,785)
收益費損項目合計	13,851,559	14,854,469
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	7,163,726	(3,729,591)
其他應收款	(857,582)	527,787
存貨	(11,773,212)	2,515,747
預付款項	(132,190)	(275,938)
其他流動資產	(120,672)	205,110
應付帳款(含關係人)	(75,435)	679,016
其他應付款(含關係人)	(1,105,000)	2,670,206
其他流動負債	(9,115)	(56,872)
淨確定福利負債	(13,471)	(17,356)
其他非流動負債	2,343	(3,074)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(6,920,608)	2,515,035
營運產生之現金流入	23,808,291	45,136,934
收取之利息	901,973	217,675
支付之利息	(45,372)	(23,806)
支付之所得稅	(3,583,154)	(1,223,342)
營業活動之淨現金流入	21,081,738	44,107,461

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ (723,473)	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(6,000)	(12,000)
取得不動產、廠房及設備	(20,711,174)	(11,260,234)
處分不動產、廠房及設備	122,847	-
存出保證金增加(減少)	50,528	(18,799)
取得無形資產	(218,437)	(218,437)
應收租賃款減少	264,330	264,330
其他非流動資產增加	(802)	(10,334)
收取之股利	353,778	325,475
投資活動之淨現金流出	(20,868,403)	(10,929,999)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(47,318)	(59,248)
租賃本金償還	(281,419)	(188,376)
發放現金股利	(11,470,000)	(4,000,000)
員工執行認股權	27,335	80,024
庫藏股轉讓員工	-	1,107,530
籌資活動之淨現金流出	(11,771,402)	(3,060,070)
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,451,358	(1,143,327)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(7,106,709)	28,974,065
期初現金及約當現金餘額	80,699,971	51,725,906
期末現金及約當現金餘額	\$ 73,593,262	80,699,971

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇





南亞科技股份有限公司

資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 23,091,422	11	35,267,599	18
1150	應收票據(附註六(三)及(十七))	516	-	-	-
1170	應收帳款(附註六(三)及(十七))	2,218,945	1	7,376,189	4
1180	應收帳款－關係人(附註六(三)、(十七)及七)	1,905,345	1	4,830,944	3
1200	其他應收款(附註六(四))	1,927,046	1	957,477	1
1310	存貨(附註六(五))	23,355,620	12	11,467,807	6
1410	預付款項(附註六(六))	958,875	-	827,120	-
1470	其他流動資產(附註六(六)及(十))	875,510	1	754,838	-
流動資產合計		54,333,279	27	61,481,974	32
非流動資產：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	16,566	-	11,071	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及八)	722,764	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	56,513,303	28	50,266,191	26
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、(二十三)及七)	84,873,064	42	76,178,890	40
1755	使用權資產(附註六(九)、(二十三)及七)	4,523,110	2	1,707,092	1
1780	無形資產	766,626	1	1,013,517	1
1840	遞延所得稅資產(附註(十三))	326,263	-	288,767	-
194D	長期應收融資租賃款淨額(附註六(十))	-	-	254,305	-
1990	其他非流動資產	68,702	-	125,001	-
非流動資產合計		147,810,398	73	129,844,834	68
資產總計		\$202,143,677	100	191,326,808	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
應付帳款					
2170	應付帳款－關係人(附註七)	208,957	-	119,514	-
2180	其他應付款	5,223,254	3	6,576,303	4
2200	其他應付款項－關係人(附註七)	1,482,830	1	1,297,691	1
2220	本期所得稅負債	3,412,224	1	4,662,411	3
2230	租賃負債－流動(附註六(十一)及七)	360,895	-	214,928	-
2280	其他流動負債	7,658	-	1,077	-
2399	其他流動負債	16,091,171	8	15,601,643	9
流動負債合計		-	-	24,718	-
非流動負債：					
遞延所得稅負債(附註六(十三))					
2570	租賃負債－非流動(附註六(十一)及七)	4,200,447	2	1,509,673	1
2580	淨確定福利負債－非流動(附註六(十二))	530,688	-	641,238	-
2640	其他非流動負債	363,321	-	571,468	-
2670	其他非流動負債	5,094,456	2	2,747,097	1
非流動負債合計		21,185,627	10	18,348,740	10
負債總計		30,980,079	16	30,968,749	16
權益(附註六(十四))：					
普通股股本					
3110	普通股股本	736	-	4,508	-
3140	資本公積	32,824,366	16	32,804,505	17
3200	法定盈餘公積	17,156,884	9	14,879,816	8
3310	特別盈餘公積	4,116,942	2	3,011,507	2
3320	未分配盈餘	95,266,810	47	95,425,925	49
3350	其他權益	612,233	-	(4,116,942)	(2)
3400	其他權益	180,958,050	90	172,978,068	90
權益總計		\$202,143,677	100	191,326,808	100

董事長：吳嘉昭

經理人：李培瑛

會計主管：郭鴻洪

南亞科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 56,254,747	100	85,481,242	100
5000 營業成本(附註六(五)、(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十五)、(十八)及七)	(35,320,101)	(63)	(48,598,616)	(57)
營業毛利	20,934,646	37	36,882,626	43
5910 減：未實現銷貨損(益)	1,721	-	(136,120)	-
5920 加：已實現銷貨利益	136,120	-	11,775	-
營業毛利	21,072,487	37	36,758,281	43
營業費用(附註六(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十五)、(十八)及七)：				
6100 推銷費用	(577,289)	(1)	(663,724)	(1)
6200 管理費用	(1,725,785)	(3)	(1,515,505)	(2)
6300 研究發展費用	(7,863,088)	(14)	(7,520,614)	(9)
營業費用合計	(10,166,162)	(18)	(9,699,843)	(12)
營業淨利	10,906,325	19	27,058,438	31
營業外收入及支出(附註六(七)、(八)、(十)、(十一)、(十九)及七)：				
7100 利息收入	439,885	1	121,907	-
7010 其他收入	514,382	1	-	-
7020 其他利益及損失	3,220,684	6	(309,129)	-
7050 財務成本	(49,125)	-	(23,667)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,736,754	3	826,065	1
營業外收入及支出合計	5,862,580	11	615,176	1
7900 稅前淨利	16,768,905	30	27,673,614	32
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	(2,149,874)	(4)	(4,824,599)	(6)
本期淨利	14,619,031	26	22,849,015	26
8300 其他綜合損益(附註六(十二)、(十三)及(十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	97,079	-	(92,311)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(505)	-	(929)	-
8330 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(172,968)	-	(16,991)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	19,315	-	(18,648)	-
	(95,709)	-	(91,583)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	4,899,241	9	(1,092,193)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	4,899,241	9	(1,092,193)	(1)
8300 本期其他綜合損益	4,803,532	9	(1,183,776)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 19,422,563	35	21,665,239	25
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 4.72		7.40	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 4.68		7.35	

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇





南婭科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目										
	國外營運機構財務報表換算之兌換差										庫藏股票
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益										
普通股	股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	換算之兌換差	金額	合計	權益總額	
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 30,935,939	36,264	32,451,689	14,110,871	1,041,100	79,394,603	(2,893,732)	(117,775)	(3,011,507)	(1,146,932)	153,812,027
本期淨利	-	-	-	-	-	22,849,015	-	-	-	-	22,849,015
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(78,341)	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	(1,183,776)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	22,770,674	(1,092,193)	(13,242)	(1,105,435)	-	21,665,239
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	768,945	-	(768,945)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,970,407	(1,970,407)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(4,000,000)	-	-	-	-	(4,000,000)
其他資本公積變動：											
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15
逾時效未領取之股利	-	-	123	-	-	-	-	-	-	-	123
員工執行認股權	39,280	(31,756)	72,500	-	-	-	-	-	-	-	80,024
庫藏股轉讓員工	-	-	310,811	-	-	-	-	-	-	1,109,829	1,420,640
庫藏股註銷	(6,470)	-	(30,633)	-	-	-	-	-	-	37,103	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	30,968,749	4,508	32,804,505	14,879,816	3,011,507	95,425,925	(3,985,925)	(131,017)	(4,116,942)	-	172,978,068
本期淨利	-	-	-	-	-	14,619,031	-	-	-	-	14,619,031
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	74,357	4,899,241	(170,066)	4,729,175	-	4,803,532
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	14,693,388	4,899,241	(170,066)	4,729,175	-	19,422,563
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	2,277,068	-	(2,277,068)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,105,435	(1,105,435)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(11,470,000)	-	-	-	-	(11,470,000)
其他資本公積變動：											
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	22	-	-	-	-	-	-	-	22
逾時效未領取之股利	-	-	62	-	-	-	-	-	-	-	62
員工執行認股權	11,330	(3,772)	19,777	-	-	-	-	-	-	-	27,335
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 30,980,079	736	32,824,366	17,156,884	4,116,942	95,266,810	913,316	(301,083)	612,233	-	180,958,050



董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻洪

南亞科技股份有限公司

現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 16,768,905	27,673,614
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,977,467	15,023,415
攤銷費用	258,128	260,025
利息費用	49,125	23,667
利息收入	(439,885)	(121,907)
股份基礎給付酬勞成本	-	313,110
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(1,736,754)	(826,065)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(74,999)	8,814
非金融資產減損損失	23,263	31,640
未實現銷貨(損失)利益	(1,721)	136,120
已實現銷貨利益	(136,120)	(11,775)
外幣兌換損失(利益)	575,980	(21,785)
收益費損項目合計	13,494,484	14,815,259
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	8,037,277	(4,009,001)
其他應收款	(856,700)	522,787
存貨	(11,887,813)	2,616,448
預付款項	(131,755)	(275,755)
其他流動資產	(120,672)	205,110
應付帳款(含關係人)	(75,003)	678,583
其他應付款(含關係人)	(1,113,776)	2,659,092
其他流動負債	6,581	(74,682)
淨確定福利負債	(13,471)	(17,356)
其他非流動負債	2,265	(1,444)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(6,153,067)	2,303,782
營運產生之現金流入	24,110,322	44,792,655
收取之利息	316,991	62,533
支付之利息	(45,372)	(23,806)
支付之所得稅	(3,481,590)	(1,191,410)
營業活動之淨現金流入	20,900,351	43,639,972

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ (722,764)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(6,000)	(12,000)
取得採用權益法之長期股權投資	-	(11,141,200)
取得不動產、廠房及設備	(20,705,523)	(11,253,373)
處分不動產、廠房及設備	122,847	-
存出保證金減少(增加)	50,555	(17,864)
取得無形資產	(218,437)	(218,437)
應收租賃款減少	264,330	264,330
其他非流動資產增加	(802)	(10,516)
收取之股利	353,778	552,502
投資活動之淨現金流出	(20,862,016)	(21,836,558)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金減少	(47,322)	(59,505)
租賃本金償還	(281,419)	(188,376)
發放現金股利	(11,470,000)	(4,000,000)
員工執行認股權	27,335	80,024
庫藏股轉讓員工	-	1,107,530
籌資活動之淨現金流出	(11,771,406)	(3,060,327)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(443,106)	(48,602)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(12,176,177)	18,694,485
期初現金及約當現金餘額	35,267,599	16,573,114
期末現金及約當現金餘額	\$ 23,091,422	35,267,599

董事長：吳嘉昭



經理人：李培瑛



會計主管：郭鴻淇



南亞科技股份有限公司
盈餘分配表
民國111年度

單位：新台幣元

項 目		金 額
可供分配數：		
1. 上期未分配盈餘		80,573,422,606
2. 本期稅後純益		14,619,031,187
3. 特別盈餘公積迴轉數		4,116,942,483
4. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘		74,356,796
合 計		99,383,753,072
分配項目：		
1. 提列法定盈餘公積		1,469,338,798
2. 現金股利		6,600,000,000
3. 未分配盈餘轉下年度		91,314,414,274
合 計		99,383,753,072
說 明	1. 依本公司章程第 20 條規定，現金股利分配案授權董事會決議辦理，並報告股東會。	
	2. 本年度分派現金股利總金額 6,600,000,000 元，以截至 112 年 1 月 31 日可參加分派股數 3,098,042,894 股計算，每股分派現金股利為 2.13037721 元。嗣後如因本公司員工執行員工認股權憑證，致增加可參加分派股數，使股東分配比率變動而須更新時，授權董事長全權處理。	
	3. 本次分配之股利 6,600,000,000 元，係全部屬於 111 年度稅後盈餘。	
	4. 現金股利配發總額不足 1 元時，以四捨五入方式辦理。	
	5. 特別盈餘公積迴轉數，係以本公司帳列其他權益減項淨額（國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失及採權益法認列關聯企業透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益）與已提列特別盈餘公積餘額之差額迴轉。	
	6. 本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘係本公司及採權益法認列關聯企業之確定福利計畫（退休金）之再衡量數。	
	7. 法定盈餘公積係以本期稅後純益加計本期稅後純益以外項目轉入當年度未分配盈餘之數額後提列 10%。	